



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

MV Polering Falkevej 20 ApS

Falkevej 20
4600 Køge

CVR nr.: 34 71 33 40

Årsrapport for 2015

3. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/5 2016.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	MV Polering Falkevej 20 ApS Falkevej 20 4600 Køge
	CVR nr.: 34 71 33 40 Stiftet: 2. oktober 2012 Hjemsted: Køge Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktion	Mikael Vergara
Koncernforhold	Selskabet er et 100% ejet datterselskab af: MV Holding ApS, Falkevej 20, 4600 Køge
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. www.reviwest.dk

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for MV Polering Falkevej 20 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 1. april 2016

I direktionen:


Mikael Vergara

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MV Polering Falkevej 20 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MV Polering Falkevej 20 ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.

En revision omfatter endvidere vurdering af, om den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i overensstemmelse med

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby, den 1. april 2016

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 35 98 93 15



Sven Westergaard
Cand. merc. aud.
Reg. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ejerskab og udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter alene husleje. Indregning sker, når:

- der foreligger en forpligtende aftale og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 23,5% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	0-10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
	<u>312.540</u>	<u>377</u>
Bruttofortjeneste		
2 Afskrivninger	<u>-68.143</u>	<u>-68</u>
Resultat før finansielle poster	244.397	309
Finansielle omkostninger	<u>-144.121</u>	<u>-153</u>
Finansielle poster i alt	<u>-144.121</u>	<u>-153</u>
Resultat før skat	100.276	156
3 Skat af årets resultat	<u>-21.398</u>	<u>-38</u>
Årets resultat	<u>78.878</u>	<u>118</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Overført resultat	<u>78.878</u>	<u>118</u>
Disponeret i alt	<u>78.878</u>	<u>118</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
4 Grunde og bygninger	<u>3.202.721</u>	<u>3.271</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.202.721</u>	<u>3.271</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.202.721</u>	<u>3.271</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>284.385</u>	<u>310</u>
Tilgodehavender i alt	<u>284.385</u>	<u>310</u>
Likvide beholdninger	<u>10.896</u>	<u>11</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>295.281</u>	<u>321</u>
Aktiver i alt	<u><u>3.498.002</u></u>	<u><u>3.592</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Selskabskapital	80.000	80
Overført resultat	114.975	35
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
5 Egenkapital i alt	194.975	115
Hensættelse til udskudt skat	31.774	23
Hensatte forpligtelser i alt	31.774	23
Gæld til realkreditinstitutter	2.270.863	2.378
Kreditinstitutter	746.603	839
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.017.466	3.217
6 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	195.214	183
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.500	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	12.779	27
Anden gæld	37.294	27
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	253.787	237
Gældsforpligtelser i alt	3.271.253	3.454
Passiver i alt	3.498.002	3.592
7 Eventualforpligtelser		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
1 <u>Oplysning om usikkerhed om going concern</u> Selskabets nuværende og planlagte aktiviteter giver ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.		
2 <u>Afskrivninger</u> Grunde og bygninger	<u>68.143</u>	<u>68</u>
	<u>68.143</u>	<u>68</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u> Årets aktuelle skat Årets regulering af udskudt skat	 12.251 <u>9.147</u>	 27 <u>11</u>
	<u>21.398</u>	<u>38</u>
4 <u>Grunde og bygninger</u> Kostpris pr. 1. januar Tilgang i årets løb Afgang i årets løb Kostpris pr. 31. december	 3.407.150 0 <u>0</u> <u>3.407.150</u>	 3.407 0 <u>0</u> <u>3.407</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar Årets afskrivninger Afskrivninger på afhændede aktiver Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	 136.286 68.143 <u>0</u> <u>204.429</u>	 68 68 <u>0</u> <u>136</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>3.202.721</u>	<u>3.271</u>

Noter

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
5 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. januar	80.000	80
	80.000	80
Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. januar	36.097	-83
Overført af årets resultat	78.878	118
	114.975	35
6 <u>Gældsforpligtelser</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	2.378.477	2.483
Kreditinstitutter	834.203	917
	3.212.680	3.400
Forpligtelser der forfalder inden for 1 år		
Gæld til realkreditinstitutter	107.614	105
Kreditinstitutter	87.600	78
	195.214	183
Forpligtelser der forfalder efter 5 år		
Gæld til realkreditinstitutter	1.807.417	1.928
Kreditinstitutter	345.000	517
	2.152.417	2.445
7 <u>Eventualforpligtelser</u>		
Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af MV Holding ApS.		
8 <u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>		
Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld i alt t.kr. 2.378 er der tinglyst pant i ejendommen Falkevej 20. Herudover er der i ejendommen tinglyst ejerpantebrev på t.kr. 2.240, der ligger til sikkerhed for selskabets bankengagement.		

Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør pr. balancedagen t.kr. 3.203.